

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до проекту рішення «Про районний у місті
бюджет на 2018 рік»

Інформація про соціально-економічний стан
підприємств району і прогноз розвитку на наступні
два бюджетні періоди

Аналіз економічного та соціального розвитку району за підсумками 2017 року свідчить про те, що на промислових підприємствах Довгицівського району спостерігається, хоч і не значне але все ж таки збільшення показників виробництва і реалізації промислової продукції.

На території Довгинцівського району виробництво промислової продукції здійснюють такі найбільші промислові підприємства району: ПрАТ «ХайдельбергЦемент Україна», ПрАТ «Криворізький суріковий завод». За звітний період:

- обсяг виробництва промислової продукції по промисловим підприємствам району склав 1 062 652,52 тис. грн., що на 5 % більше за аналогічний показник минулого року (1 014 732,30 тис. грн.);

- обсяг реалізованої продукції по промисловим підприємствам району склав 1 101 485,58 тис. грн., що на 5 % більше за аналогічний показник минулого року (1 044 945,53 тис. грн.).

Істотне подорожчання енергоресурсів, втрата ринків збуту продукції та зниження конкурентоспроможності негативно впливають на діяльність підприємств району та не дозволяють у повній мірі нарощувати темпи виробництва та реалізовувати виготовлену продукцію.

За звітний період було вироблено:

Найменування продукції	2017 рік	2016 рік	Відхилення
1	2	3	4
лакофарбової продукції	2,9 тис. тонн	1,9 тис. тонн	+ 53 %
пігментів	34,9 тис. тонн	3,9 тис. тонн	+ 795 %*
цементу	741,1 тис. тонн	933,6 тис. тонн	- 21 %*

**в 2016 році у зв'язку з втратою ринків збуту (Автономна Республіка Крим та Росія) ПрАТ «Криворізьким суріковим заводом» було практично припинено виробництво пігментів. Протягом 2016 року потреби підприємства забезпечувались готовою сировиною зі складу. Та ж сама ситуація спостерігається по ПрАТ «ХайдельбергЦемент Україна» у 2017 році зменшились обсяги експортованої продукції, відповідно зменшились і обсяги виробництва цементу.*

Головною метою економічного і соціального розвитку району є забезпечення відповідного життєвого рівня мешканців району, соціальних

гарантій, поліпшення соціального обслуговування, стабільний розвиток систем життєдіяльності району, виконання бюджетних програм розвитку.

На 2018 рік пріоритетними є наступні напрямки:

- створення сприятливих умов, які стимулюють суб'єктів господарювання до ділової активності;
- підвищення конкурентної спроможності товарів народного споживання за рахунок зниження собівартості їх виробництва і підвищення якості;
- вжиття конкретних заходів щодо формування житлово-комунального господарства міста;
- фінансового становища та безбитковості діяльності підприємств – надавачів комунальних послуг;
- ефективне впровадження енергозберігаючих засобів бюджетними установами, комунальними і промисловими підприємствами району;
- соціальний захист малозабезпечених верств населення.

***Прогнозний обсяг реалізації промислової продукції
по підприємствах Довгинцівського району на 2018 – 2020 роки***

Назва підприємства	Планові показники на наступні періоди		
	2018	2019	2020
	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.
1	2	3	4
Загальний обсяг промислової продукції по підприємствах району, всього (у діючих цінах)	1 156 559,9	1 214 387,9	1 275 107,2
ПрАТ «Криворізький суріковий завод»	84 736,2	88 972,9	93 421,6
ПрАТ «ХайдельбергЦемент Україна»	1 071 823,7	1 125 414,9	1 181 685,6

**Аналіз виконання районного бюджету
за січень - листопад 2017 року**

Протягом січня - листопада 2017 року до районного у місті бюджету надійшло коштів у сумі 147 971,38 тис. грн., у тому числі доходів загального фонду бюджету – 147 724,5 тис. грн., спеціального фонду – 246,8 тис. грн.

За закріпленими доходами до загального фонду районного у місті бюджету надійшло коштів в сумі 24 673,9 тис. грн. при планових показниках 23 507,5 тис. грн., виконання складає 105,0 %, у тому числі:

1. Місцеві податки:

1.1 податок на майно:

1.1.1. Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – (зараховується 100 % до районного бюджету) – при плані 2 311,8 тис. грн. надійшло коштів в сумі 3 072,0 тис. грн, виконання – 132,9 %, перевиконання становить 760,2 тис. грн. Причиною перевиконання є сплата суб'єктами господарювання даного податку авансовими платежами, збільшення кількості платників протягом року. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надійшло коштів на 2 091,2 тис. грн. більше. Причиною збільшення надходжень є зростання бази оподаткування: збільшення мінімальної заробітної плати з 1 378 грн. (станом на 01.01.2016) до 3 200 грн. (станом на 01.01.2017) для юридичних осіб (звітний період 2017 рік) та збільшення мінімальної заробітної плати з 1 218 грн. (станом на 01.01.2015) до 1 378 грн. (станом на 01.01.2016) для фізичних осіб (звітний період 2016 рік); зменшення пільгової площі житлової нерухомості для фізичних осіб з 85 кв. метрів до 60 кв. метрів.

1.1.2. Плата за землю (норматив відрахувань до районного бюджету затверджений міською радою у розмірі 1,0 %) при плані 357,3 тис. грн. Надійшло коштів в сумі 340,3 тис. грн., виконання – 95,2 %, не надійшло коштів в сумі 17,0 тис. грн. Причиною невиконання планових показників є прийняття міською радою рішення № 1620 від 26.04.2017 «Про внесення змін до рішення міської ради від 24.06.2015 № 3727 «Про встановлення ставок земельного податку, розміру орендної плати та пільг зі сплати за землю на території міста Кривого Рогу». В порівнянні з минулим роком надійшло на 3,1 тис. грн. менше. Причиною зменшення є прийняття рішення та те, що під час нарахування плати за землю у 2017 році нормативну грошову оцінку застосовують з огляду на коефіцієнт індексації, величину якого визначають у порядку, встановленому статтею 289 Податкового кодексу України тобто $1,124 (112,4\% \div 100)$ на 2017 рік та 1,433 у 2016 році, у тому числі:

- **земельний податок з юридичних осіб** - при плані 119,2 тис. грн. до бюджету надійшло коштів в сумі 94,1 тис. грн, що на 25,1 тис. грн. менше за плановий показник, виконання становить 78,9 %. В порівнянні з минулим роком (за умови приведення до відрахувань на рівні 2017 року) надійшло на 22,7 тис. грн. менше. Причиною зменшення надходжень в порівнянні з минулим роком є:

- зростанням заборгованості банками, які розташовані на території району та знаходяться в стадії ліквідації - ПАТ «Родовід банк» та ПАТ «Дельта банк»;

- зменшення коефіцієнту індексації;

- зменшення кількості платників на 3 СГ протягом I півріччя 2017 року;

- **орендна плата з юридичних осіб** – при плані 186,2 тис. грн. надійшло коштів в сумі 190,4 тис. грн, виконання – 102,2 %, що на 4,2 тис. грн. більше за плановий показник. Перевиконання планового показника пояснюється збільшенням кількості платників та зростанням переплати. В порівнянні з минулим роком надійшло коштів на 13,4 тис. грн. більше;

- **земельний податок з фізичних осіб** - при плані 10,6 тис. грн. надійшло коштів в сумі 9,0 тис. грн, виконання становить 85,0 %, надійшло на 1,6 тис. грн. менше. В порівнянні з минулим роком надходження зменшились на 1,8 тис. грн.;

- **орендна плата з фізичних осіб** - при плані 41,3 тис. грн. надійшло коштів в сумі 46,8 тис. грн, виконання – 113,3 %, понадпланово надійшло - 5,5 тис. грн. В порівнянні з минулим роком надійшло на 8,0 тис. грн. більше. Причиною перевиконання та збільшення надходжень є погашення заборгованості СГ Заїкою М.М. та збільшення кількості платників.

1.2. Туристичний збір (зараховується 100 % до районного бюджету) надійшло в сумі 42,2 тис. грн. при плані 25,9 тис. грн., виконання становить 162,9 %, в тому числі:

Туристичний збір, сплачений юридичними особами – надійшло коштів в сумі 34,5 тис. грн., при планових показниках 25,9 тис. грн., виконання 133,2 %. Перевиконання пояснюється авансовим платежем за IV квартал 2017 року. В районі функціонує два агенти справляння зазначеного збору – Готель «Дружба» та Готель «Раціотель»;

Туристичний збір, сплачений фізичними особами – надійшло коштів в сумі 7,7 тис. грн. В районі функціонує два агенти справляння зазначеного збору: ФОП Музика А.С. та ФОП Тимошенко М.В.

1.3. Єдиний податок (зараховувався 100 % до районного бюджету у січні-березні, 76,9% - у квітні та 70,0 % з травня 2017 року) – при плані 20 695,9 тис. грн. надійшло коштів в сумі 21 078,7 тис. грн, виконання – 101,8 %, понадпланово надійшло коштів у сумі 382,8 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надійшло коштів на 7 398,8 тис. грн. більше. Причиною збільшення надходжень та перевиконання планового показника є: сплата суб'єктами господарювання даного податку авансовим платежем і без урахування нових ставок податку для I та II групи платників з 01.01.2017 року, збільшенням кількості платників, з них:

- **єдиний податок, сплачений юридичними особами** при плані 3 735,6 тис. грн. надійшло коштів в сумі 3 177,9 тис. грн., виконання становить 85,0 %, не надійшло коштів в сумі 557,7 тис. грн. В порівнянні з минулим роком коштів надійшло менше на 46,7 тис. грн. Причиною невиконання планового показника та зменшення надходжень є: використання сум переплат та зменшення коефіцієнту відрахування до районного бюджету, перехід на 2017 рік з єдиного податку на загальну систему оподаткування ТОВ «Юрвін» та ТОВ «ЮКК «Апріорі»;

- **єдиний податок, сплачений фізичними особами** при плані 16 960,3 тис. грн. надійшло коштів в сумі 17 900,8 тис. грн, виконання становить 105,5 %, понадпланово надійшло 940,5 тис. грн. В порівнянні з минулим роком коштів надійшло більше на 7 445,5 тис. грн. Причиною перевиконання планового показника є збільшення кількості платників та сплата суб'єктами господарювання даного податку авансовим платежем і без урахування нових ставок податку для I та II групи платників з 01.01.2017 року. Причиною зростання надходжень в порівнянні з відповідним періодом минулого року є збільшення бази оподаткування для суб'єктів господарювання I та II групи.

2. Адміністративні штрафи та інші санкції (зараховується 100% до районного бюджету) - при плані 7,6 тис. грн. надійшло коштів в сумі 16,2 тис. грн, виконання – 213,2 %. В порівнянні з минулим роком надійшло на 6,8 тис. грн. більше. Причиною перевиконання є активізація уповноважених осіб на складання адміністративних протоколів по ст.152 КУпАП.

3. Плата за надання інших адміністративних послуг, як плата за надання адміністративних послуг у частині адміністративного збору за реєстрацію, зняття з реєстрації місця проживання фізичних осіб (зараховується 100% до районного бюджету) - надійшло коштів в сумі 124,5 тис. грн., при плані 109,0 тис. грн., виконання становить 114,2 %, понад план надійшло коштів в сумі 15,5 тис. грн., в порівнянні з минулим роком надійшло коштів на 37,4 тис. грн. більше. Причиною збільшення надходжень в порівнянні з відповідним періодом минулого року є те, що повноваження щодо реєстрації, зняття з реєстрації місця проживання фізичних осіб було надано з квітня 2016 року.

Протягом січня – листопада 2017 року, з метою зменшення заборгованості та активізації надходжень до районного бюджету, проведено 22 засідання районної комісії з координації дій щодо забезпечення податкових та інших надходжень до державного та місцевого бюджетів і погашення заборгованості із заробітної плати, пенсій та інших соціальних виплат по Довгинцівському району: заслухано 8 СГ з питання заборгованості по платі за землю; 23 СГ стосовно правовстановлюючих документів на землю; 2 СГ з питання заборгованості по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки.

Направлено листа до Фонду державного майна України стосовно сприянню погашення заборгованості боржником (ПАТ НДПІ «Механобрчормет») по земельному податку, заробітній платі, єдиному соціальному внеску та внесків до пенсійного фонду; лист до виконавчої служби району стосовно проведеної роботи та перспектив погашення заборгованості; листи до фізичних осіб - підприємців з питання погашення заборгованості по платі за землю та єдиному податку.

За січень - листопад 2017 року районним бюджетом отримано **міжбюджетних трансфертів у сумі 123 050,5 тис. грн., або 96,9 %** планових показників (план 126 922,6 тис. грн.), у тому числі:

- **інших додаткових дотацій** (дотація з міського бюджету) надійшло в сумі 11 627,9 тис. грн. - 100,0 %;

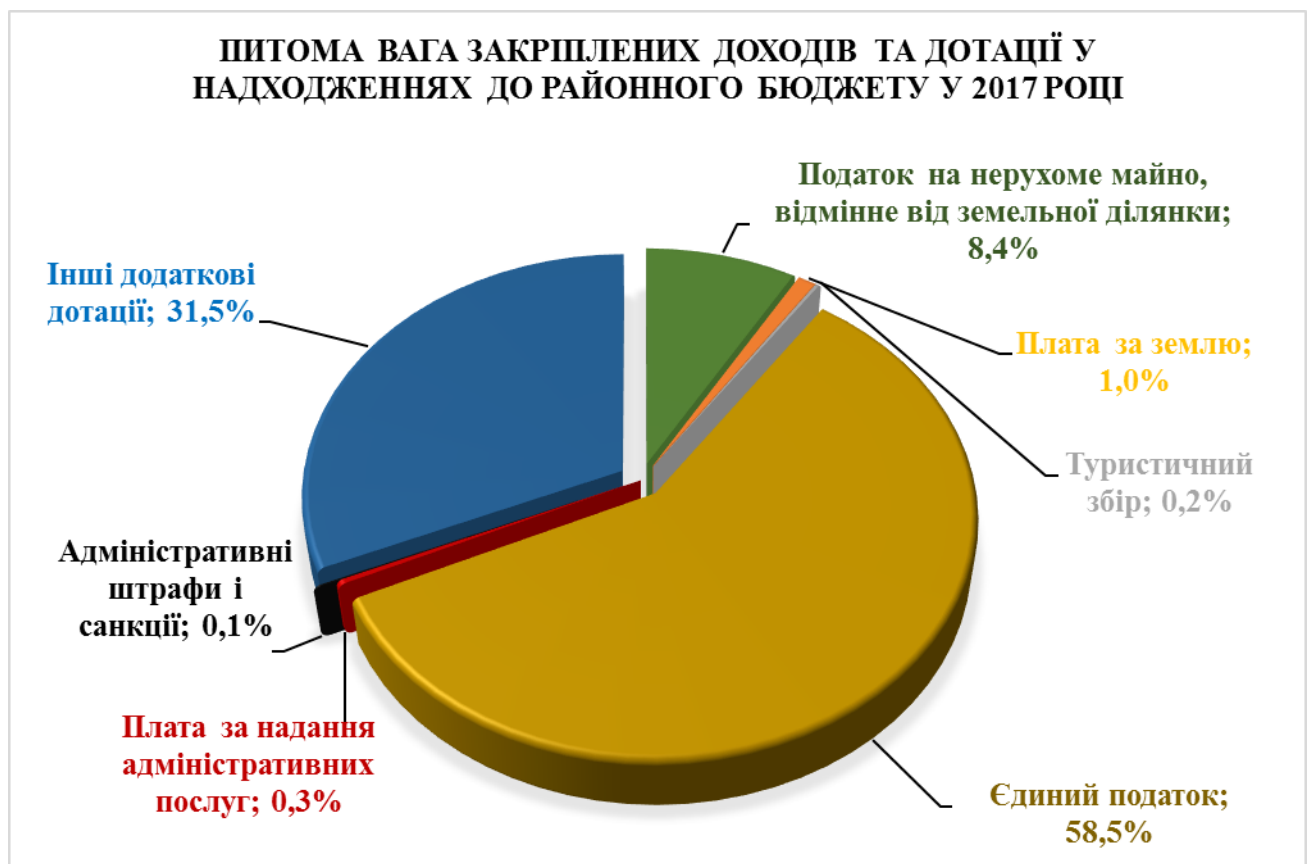
- **субвенція** з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям – інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу – при плані 112 903,8 тис. грн. надійшло коштів в сумі 109 364,3 тис. грн. – 96,9 % (100% до потреби);

- **субвенція** з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам - вихователям і

прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом "гроші ходять за дитиною", оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя – при плані 1 920,7 тис. грн. надійшло коштів в сумі 1 588,1 тис. грн. – 82,7 % (100% до потреби);

- **інші субвенції (на виконання доручень виборців депутатам облради)** надійшло коштів у сумі 470,2 тис. грн. – 100,0%.

Питому вагу закріплених доходів (податкових та неподаткових надходжень) та іншої додаткової дотації (дотація вирівнювання для забезпечення фінансування видатків) наведено в діаграмі.



До спеціального фонду районного бюджету надійшло 246,8 тис. грн.

У розрізі джерел спеціального фонду по власних надходженнях бюджетних установ: плати за послуги, що надаються бюджетними установами, отримано за звітний період у сумі 175,6 тис. грн., інших джерел власних надходжень бюджетних установ (благодійна, спонсорська допомога) – 71,2 тис. грн.

Видаткова частина загального фонду районного бюджету виконана (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) за 11 місяців 2017 року у сумі 138 681,0 тис. грн., або 96,0 % до плану (144 408,3 тис. грн.).

При фінансуванні установ дотриманий принцип першочергового і повного фінансування соціально - захищених статей (заробітної плати, харчування, медикаментів, оплати комунальних послуг, соціальних виплат).

На виплату заробітної плати з нарахуваннями за січень – листопад 2017 року спрямовано 22 893,4 тис. грн., що становить 82,9 % від загальної суми видатків без урахування сум субвенцій з державного бюджету.

Витрати на медикаменти і харчування профінансовані стовідсотково до плану відповідно 8,7 тис. грн. та 137,1 тис. грн.

Установами бюджетної сфери, що утримуються за рахунок коштів районного бюджету, протягом січня – листопада 2017 року **сплачено за спожиті теплоенергоносії – 823,6 тис. грн.**

За рахунок субвенції з державного бюджету протягом 11 місяців 2017 року на утримання **п'ятьох прийомних сімей та трьох будинків сімейного типу** (32 дитини) спрямовано **1 588,1 тис. грн.** або 100 % нарахувань.

На виплату **допомоги сім'ям з дітьми**, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу за рахунок субвенції з державного бюджету спрямовано **109 364,3 тис. грн.** або 100 % нарахувань.

За рахунок **власних коштів районного бюджету на соціальний захист населення направлено 812,7 тис. грн.** - профінансовано стовідсотково до заявки, у тому числі:

- надання матеріальної допомоги мешканцям району – 111,6 тис. грн. (212 громадян);

- надання матеріальної допомоги на поховання – 10,6 тис. грн. (31 виплата);

- компенсаційні виплати власникам автостоянок (суб'єктам господарювання) вартості послуг, що надані безкоштовно, зі зберігання засобів інвалідів – 7,7 тис. грн. (2 особи);

- адресна допомога на придбання 2-ї тони твердого палива, особам, які мають право на 50%-у знижку його вартості – 8,7 тис. грн. (9 виплат);

- адресна допомога на придбання 2-го балона скрапленого газу особам, які мають право на знижку його вартості – 0,4 тис. грн. (4 виплати);

- надання матеріальної допомоги дітям, хворим на злоякісні новоутворення – 214,0 тис. грн. (214 виплат);

- матеріальне заохочення керівників органів самоорганізації населення – 48,9 тис. грн. (163 виплати);

- передплата комунальної газети для органів самоорганізації населення - 91,0 тис. грн. (379 примірників);

- одноразова грошова виплата непрацюючим ветеранам праці органів місцевого самоврядування до Дня людини похилого віку – 19,2 тис. грн.;

- оплачувальні громадські роботи – 67,7 тис. грн.;

- компенсація не працюючим фізичним особам, які постійно надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які нездатні до самообслуговування – 231,8 тис. грн.;

- оплата банківських та поштових послуг – 1,1 тис. грн.

По заходам з молодіжної політики, культури та спорту видатки за звітний період складають **219,4 тис. грн.**

На благоустрій району (утримання та поточний ремонт об'єктів благоустрою, що знаходяться на балансі виконкому районної в місті ради), з загального фонду бюджету, спрямовано **835,5 тис. грн.**, у тому числі **за рахунок обласної субвенції** на виконання доручень виборців депутатам облради придбано та встановлено елементи дитячих та спортивного майданчиків на **109,2 тис. грн.**

Інші поточні видатки, які спрямовуються для функціонування бюджетних установ, становлять **1 998,2 тис. грн.**, а саме: придбання канцелярських товарів, паперу, підписка періодичних видань, поштові послуги, інтернет, транспортні послуги, проведення поточних ремонтів, видатки на відрядження, тощо.

Видатки спеціального фонду районного бюджету за 11 місяців 2017 року (власні надходження бюджетних установ) склали **251,7 тис. грн.**

У розрізі джерел спеціального фонду по власних надходженнях бюджетних установ: плати за послуги, що надаються бюджетними установами, отримано за звітний період у сумі 180,5 тис. грн., інших джерел власних надходжень бюджетних установ (благодійна, спонсорська допомога) – 71,2 тис. грн.

Видатки по бюджету розвитку виконано у сумі **4 204,7 тис. грн.**, а саме:

- виконком районної в місті ради: придбано комп'ютерної та оргтехніки на загальну суму 532,4 тис. грн.; проведено: капітальний ремонт фасаду будівлі УПСЗН – 358,7 тис. грн.; капітальний ремонт вікон – 777,9 тис. грн.; капітальний ремонт сесійної зали (часткова оплата) – 388,0 тис. грн.; розпочато капітальний ремонт внутрішніх приміщень у будівлі УПСЗН – 1 773,3 тис. грн.;

- благоустрій району – 351,0 тис. грн. - придбано та встановлено елементи дитячих та спортивного майданчиків за рахунок обласної субвенції на виконання доручень виборців депутатам облради;

- територіальний центр – 23,4 тис. грн. – проведено оплату за проектно – кошторисну документацію на капітальний ремонт покрівлі з елементами утеплення.

Аналіз очікуваного виконання показників районного у місті бюджету за 2017 рік

Загальне очікуване виконання показників районного бюджету (загальний фонд) за доходами становитиме **99,9 %**. При плані 161 695,9 тис. грн. очікуються надходження у сумі **161 495,9 тис. грн.**

Очікуване виконання за 2017 рік районним бюджетом субвенцій та дотацій у сумі 135 850,1 тис. грн., або 100,0 % планових показників, у тому числі:

- **інших додаткових дотацій** (дотація з міського бюджету) очікується в сумі 11 783,3 тис. грн. - 100,0 %;

- **субвенція** з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям – інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу очікується коштів в сумі 121 675,9 тис. грн. – 100,0%;

- **субвенція** з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом "гроші ходять за дитиною", оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя – очікується коштів в сумі 1 920,7 тис. грн. – 100,0%;

- **інші субвенції (на виконання доручень виборців депутатам облради)** очікується коштів в сумі 470,2 тис. грн. – 100,0%.

Загальна сума очікуваних надходжень по закріплених доходах загального фонду районного бюджету складає 25 645,8 тис. грн. Виконання плану очікується на рівні 99,2 % від уточнених планових показників 2017 року (план 25 845,8 тис. грн.):

1. Місцеві податки:

1.1 податок на майно:

1.1.1. Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – (зараховується 100 % до районного бюджету) – при плані 2 311,8 тис. грн. очікується коштів в сумі 3 089,5 тис. грн, виконання – 133,6 %, очікуване перевиконання становить 777,7 тис. грн. Причиною перевиконання є сплата суб'єктами господарювання даного податку авансовими платежами, збільшення кількості платників протягом року. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надійде коштів на 2 064,6 тис. грн. більше. Причиною збільшення надходжень є зростання бази оподаткування: збільшення мінімальної заробітної плати з 1 378 грн. (станом на 01.01.2016) до 3 200 грн. (станом на 01.01.2017) для юридичних осіб (звітний період 2017 рік) та збільшення мінімальної заробітної плати з 1 218 грн. (станом на 01.01.2015) до 1 378 грн. (станом на 01.01.2016) для фізичних осіб (звітний період 2016 рік); зменшення пільгової площі житлової нерухомості для фізичних осіб з 85 кв. метрів до 60 кв. метрів.

1.1.2. Плата за землю (норматив відрахувань до районного бюджету затверджений міською радою у розмірі 1,0 %) при плані 409,4 тис. грн. очікується коштів в сумі 369,8 тис. грн., виконання – 90,3 %, не надійде коштів в сумі 39,6 тис. грн. Причиною невиконання планових показників є прийняття міською радою рішення № 1620 від 26.04.2017 «Про внесення змін до рішення міської ради від 24.06.2015 № 3727 «Про встановлення ставок земельного податку, розміру орендної плати та пільг зі сплати за землю на території міста Кривого Рогу». В порівнянні з минулим роком надійшло на 3,1 тис. грн. менше. Причиною зменшення є прийняття рішення та те, що під час нарахування плати за землю у 2017 році нормативну грошову оцінку застосовують з огляду на коефіцієнт індексації, величину якого визначають у порядку, встановленому статтею 289 Податкового кодексу України тобто 1,124 (112,4% ÷ 100) на 2017 рік та 1,433 у 2016 році, у тому числі:

- **земельний податок з юридичних осіб** - при плані 139,3 тис. грн. очікувані надходження – 102,2 тис. грн, що на 37,1 тис. грн. менше за плановий показник, виконання становитиме 73,4 %. В порівнянні з минулим роком (за

умови приведення до відрахувань на рівні 2017 року) надійде на 24,9 тис. грн. менше. Причиною невиконання планового показника та зменшення надходжень в порівнянні з минулим роком є:

- зростанням заборгованості банками, які розташовані на території району та знаходяться в стадії ліквідації - ПАТ «Родовід банк» та ПАТ «Дельта банк»;

- зменшення коефіцієнту індексації;

- зменшення кількості платників на 3 СГ протягом I півріччя 2017 року;

- прийняття рішення міською радою;

- **орендна плата з юридичних осіб** – при плані 211,0 тис. грн. очікувані надходження - 207,9 тис. грн, виконання – 98,5 %, що на 3,1 тис. грн. менше за плановий показник. В порівнянні з минулим роком надійде коштів на 15,9 тис. грн. більше;

- **земельний податок з фізичних осіб** - при плані 12,9 тис. грн. очікуються надходження сумі 9,6 тис. грн, виконання становитиме 74,4 %, надійде коштів на 3,3 тис. грн. менше. В порівнянні з минулим роком надходження зменшуються на 1,9 тис. грн.;

- **орендна плата з фізичних осіб** - при плані 46,2 тис. грн. очікуються надходження в сумі 50,1 тис. грн, виконання – 108,4 %, понадпланово надійде 3,9 тис. грн. В порівнянні з минулим роком очікувано надійде на 7,8 тис. грн. більше. Причиною перевиконання та збільшення надходжень є погашення заборгованості СГ Заїкою М.М.

1.2. Туристичний збір (зараховується 100 % до районного бюджету) очікуються надходження в сумі 42,2 тис. грн. при плані 32,4 тис. грн., виконання становить 130,2 %, в тому числі:

Туристичний збір, сплачений юридичними особами – очікувані надходження в сумі 34,5 тис. грн., при планових показниках 32,4 тис. грн., виконання 106,5 %. В районі функціонує два агенти справляння зазначеного збору – Готель «Дружба» та Готель «Раціотель»;

Туристичний збір, сплачений фізичними особами – очікувані надходження в сумі 7,7 тис. грн. В районі функціонує два агенти справляння зазначеного збору: ФОП Музика А.С. та ФОП Тимошенко М.В.

1.3. Єдиний податок (зараховувався 100 % до районного бюджету у січні-березні, 76,9% - у квітні та 70,0 % з травня 2017 року) – при плані 22 964,2 тис. грн. очікувані надходження в сумі 21 992,0 тис. грн, очікуване виконання – 95,8 %, не надійде коштів у сумі 972,2 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надійде коштів на 7 395,0 тис. грн. більше. Причиною збільшення надходжень є: сплата суб'єктами господарювання даного податку авансовим платежем і без урахування нових ставок податку для I та II групи платників з 01.01.2017 року, збільшенням кількості платників. Причиною невиконання є перехід на 2017 рік з єдиного податку на загальну систему оподаткування ТОВ «Юрвін» та ТОВ «ЮКК «Апріорі». В тому числі:

- **єдиний податок, сплачений юридичними особами** при плані 4 604,9 тис. грн. очікувані надходження в сумі 3 292,0 тис. грн., очікуване виконання становитиме 71,5 %, не надійде коштів в сумі 1 312,9 тис. грн. В порівнянні з минулим роком коштів надійде менше на 11,4 тис. грн.;

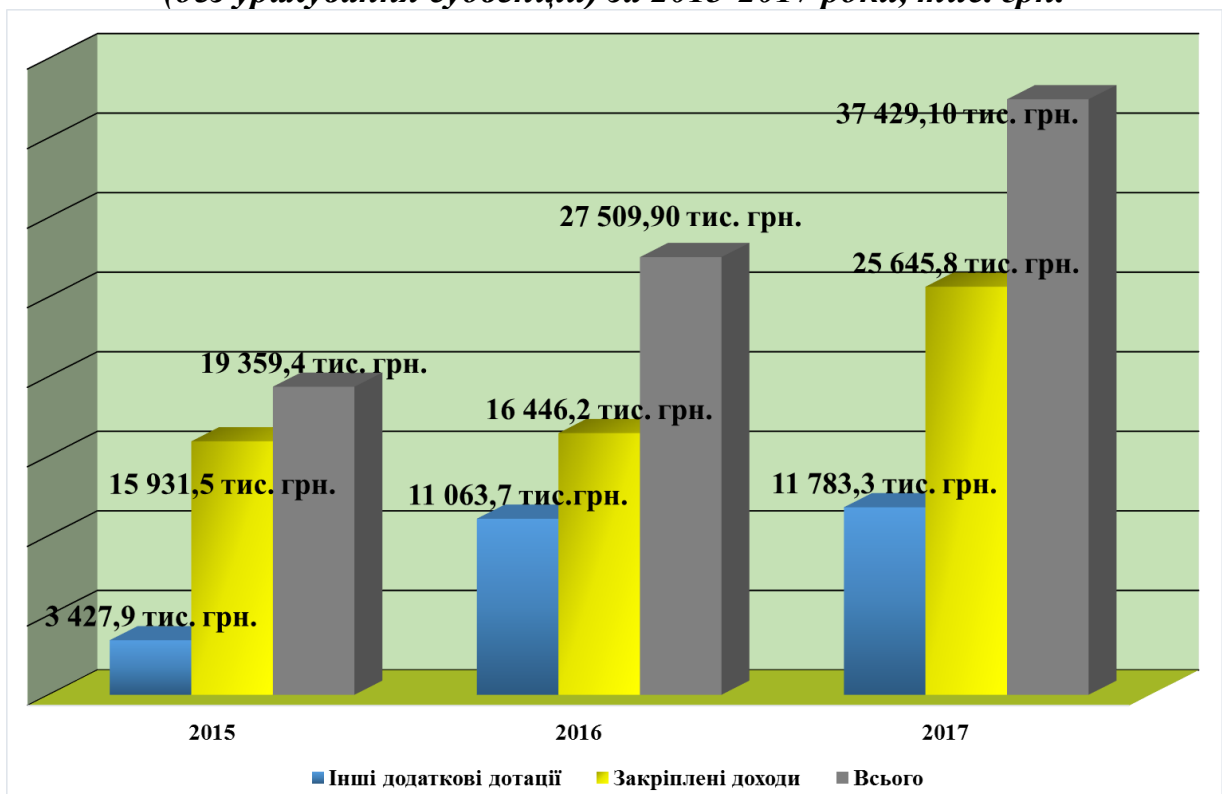
- єдиний податок, сплачений фізичними особами при плані 18 359,3 тис. грн. очікувані надходження в сумі 18 700,0 тис. грн, очікуване виконання становитиме 101,9 %, понадпланово надійде 340,7 тис. грн. В порівнянні з минулим роком коштів надійде більше на 7 406,4 тис. грн.

2. Адміністративні штрафи та інші санкції (зараховується 100% до районного бюджету) - при плані 8,0 тис. грн. очікувані надходження в сумі 17,0 тис. грн, очікуване виконання – 212,5 %. В порівнянні з минулим роком надійде на 7,2 тис. грн. більше. Причиною перевиконання є активізація уповноважених осіб на складання адміністративних протоколів по ст. 152 КУпАП.

3. Плата за надання інших адміністративних послуг, як плата за надання адміністративних послуг у частині адміністративного збору за реєстрацію, зняття з реєстрації місця проживання фізичних осіб (зараховується 100% до районного бюджету) - очікуються надходження в сумі 135,3 тис. грн., при плані 120,0 тис. грн., очікуване виконання – 112,8 %, понад план надійде коштів в сумі 15,3 тис. грн., в порівнянні з минулим роком надійде коштів на 36,0 тис. грн. більше. Причиною збільшення надходжень в порівняння з відповідним періодом минулого року є те, що повноваження щодо реєстрації, зняття з реєстрації місця проживання фізичних осіб було надано з квітня 2016 року.

Динаміка надходжень доходів загального фонду за 2015-2017 роки (без приведення у відповідність показникам – фактичні надходження по закріпленим доходам до районного бюджету) та очікуване виконання у 2017 році наведено в діаграмі.

**Динаміка надходжень доходів загального фонду
(без урахування субвенцій) за 2015-2017 роки, тис. грн.**



Очікуване виконання видатків загального фонду районного бюджету (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) становить **155 615,5 тис. грн.**, або 99,8 % до плану видатків (155 877,5 тис. грн.).

У повному обсязі до планових призначень очікується фінансування із загального фонду **соціально-захищених видатків** (заробітна плата, харчування, медикаменти, оплата комунальних послуг, соціальні виплати), обсяг яких за рік очікувано складе **151 211,3 тис. грн.**, з них:

На виплату заробітної плати з нарахуваннями за 2017 рік буде спрямовано **25 664,5 тис. грн.**, що становить **80,4 %** від загальної суми видатків без урахування сум субвенцій на державні допомоги. При цьому забезпечується дострокова (до закінчення року) виплата заробітної плати за II половину грудня 2017 року.

Витрати на придбання медикаментів та продуктів харчування будуть профінансовані стовідсотково до плану відповідно **9,4 тис. грн.** та **149,3 тис. грн.**

Фінансування вартості спожитих бюджетними установами теплоенергоносіїв у звітному періоді здійснюється відповідно до рахунків, виставлених енергопостачальними організаціями в межах затверджених лімітів.

Установами бюджетної сфери, що утримуються за рахунок коштів районного бюджету, протягом 2017 року очікується **оплата за спожиті теплоенергоносії в сумі 1 012,3 тис. грн.**

За рахунок субвенції з державного бюджету протягом 2017 року на утримання **п'ятьох прийомних сімей та трьох будинків сімейного типу** буде спрямовано **1 920,7 тис. грн.** або 100 % до нарахувань.

На виплату **допомоги сім'ям з дітьми**, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу за рахунок субвенції з державного бюджету буде спрямовано **121 675,9 тис. грн.** - 100 % до проведених нарахувань.

За рахунок **власних коштів районного бюджету на соціальний захист населення очікуване виконання становитиме 984,7 тис. грн.**

По заходам з **молодіжної політики, культури та спорту** касові видатки за звітний період складатимуть **267,0 тис. грн.**

На благоустрій району (утримання та поточний ремонт об'єктів благоустрою, що знаходяться на балансі виконкому районної в місті ради) буде спрямовано **1 113,4 тис. грн.**, у тому числі за **рахунок обласної субвенції** на виконання доручень виборців депутатам вже придбано та встановлено елементи дитячих та спортивного майданчиків на суму **109,2 тис. грн.**

Інші поточні видатки, які спрямовуються для функціонування бюджетних установ, очікувано становлять **2 818,3 тис. грн.**

Видатки спеціального фонду районного бюджету за оперативними даними становлять **261,2 тис. грн.**

У розрізі джерел спеціального фонду по власних надходженнях бюджетних установ: плати за послуги, що надаються бюджетними установами, отримано за

звітний період у сумі 190,0 тис. грн., інших джерел власних надходжень бюджетних установ (благодійна, спонсорська допомога) – 71,2 тис. грн.

Видатки по бюджету розвитку району очікується виконати в сумі **6 986,0 тис. грн.**, а саме:

- виконком районної в місті ради: придбано комп'ютерної та оргтехніки на загальну суму 532,4 тис. грн.; проведено: капітальний ремонт фасаду будівлі УПСЗН – 410,3 тис. грн.; капітальний ремонт вікон – 777,9 тис. грн.; капітальний ремонт сесійної зали (часткова оплата) – 1 298,6 тис. грн.; розпочато капітальний ремонт внутрішніх приміщень у будівлі УПСЗН – 3 123,4 тис. грн.; оплата за проектно – кошторисну документацію на капітальний ремонт будівлі виконкому – 280,0 тис. грн.

- благоустрій району – 540,0 тис. грн. - придбано та встановлено елементи дитячих та спортивного майданчиків за рахунок обласної субвенції на виконання доручень виборців депутатам;

- територіальний центр – 23,4 тис. грн. – проведено оплату за проектно – кошторисну документацію на капітальний ремонт покрівлі з елементами утеплення.

Пояснення до основних положень формування показників районного у місті бюджету на 2018 рік

Фінансовий ресурс місцевих бюджетів на 2018 рік сформовано відповідно до вимог діючого Бюджетного та Податкового кодексів України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, основних положень проекту Основних напрямів бюджетної політики на 2018-2020 роки, схвалених розпорядженням Кабінету Міністрів України від 14 червня 2017 року №411-р, Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2017 рік та основних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2018 - 2020 роки, схвалених постановою Кабінету Міністрів України від 31 травня 2017 року № 411, проектів законів України про Державний бюджет України на 2018 рік, та внесення змін до Бюджетного та Податкового кодексів України, проекту рішення Криворізької міської ради «Про міський бюджет на 2018 рік»; листів Міністерства фінансів України від 01.08.2017 №05110-14-21/20701 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів», від 19.09.2017 №05110-14-8/25185 «Щодо складання проектів місцевих бюджетів на 2018 рік».

ДОХОДИ

Формування доходів місцевих бюджетів здійснено відповідно до Бюджетного та Податкового кодексів України в частині місцевих бюджетів.

При прогнозуванні дохідної частини районного у місті бюджету на 2018 рік було враховано статистичні показники, які використовуються при розрахунку прогнозних надходжень податків та зборів, зокрема за 2017 рік, очікувані макропоказники економічного і соціального розвитку на 2018 рік, фактичне

виконання дохідної частини бюджету за результатами 2015–2016 років та 11 місяців 2017 року.

Склад доходів районного у місті бюджету на 2018 рік визначено відповідно до статті 68 Бюджетного кодексу України рішенням міської ради «Про міський бюджет на 2018 рік».

Обсяг доходів загального фонду районного бюджету на 2018 рік з урахування міжбюджетних трансфертів обраховано у сумі 316 219,1 тис. грн., з них:

I. По міжбюджетним трансфертам – 305 385,7 тис. грн. (96,6% від загального обсягу), у тому числі:

1. Інші додаткові дотації (дотація вирівнювання з міського бюджету) – 26 280,7 тис. грн.

2. Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу – **133 163,3 тис. грн.**

3. Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот – **143 374,1 тис. грн.**

4. Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу – **295,6 тис. грн.**

5. Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом "гроші ходять за дитиною", оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя – **2 272,0 тис. грн.**

II. По визначених міською радою (закріплених) доходах – 10 833,4 тис. грн. (3,4 % від загального обсягу), у тому числі:

1. Місцеві податки:

1.1. Податок на майно:

1.1.1. Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – (зараховується 80,0 % до районного бюджету) – **2 968,0 тис. грн.**, що на 496,4 тис. грн. більше ніж очікувані надходження за 2017 рік. Планові показники розраховувались з урахуванням збільшення кількості платників та збільшення мінімальної заробітної плати:

- **податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами**, які є власниками об'єктів житлової нерухомості – **36,8** тис. грн., що на 6,0 тис. грн. більше ніж очікувані надходження за 2017 рік. Розрахунок проводився виходячи зі збільшення мінімальної заробітної плати (базовий період 2018 рік) з 3 200 грн. до 3 723 грн. (сплата за I-III квартали 2018 року);

- **податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами**, які є власниками об'єктів житлової нерухомості – **68,0** тис. грн., що на 9,2 тис. грн. більше ніж очікувані надходження за 2017 рік. Розрахунок проводився з урахуванням збільшення мінімальної заробітної плати (базовий рік 2017) з 1 378 грн. до 3 200 грн.;

- **податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами**, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості – **113,6** тис. грн., що на 15,6 тис. грн. більше ніж очікувані надходження за 2017 рік. Розрахунок проводився з урахуванням збільшення мінімальної заробітної плати (базовий рік 2017) з 1 378 грн. до 3 200 грн.;

- **податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами**, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості - **2 749,6** тис. грн., що на 465,6 тис. грн. більше ніж очікувані надходження за 2017 рік. Розрахунок проводився виходячи зі збільшення мінімальної заробітної плати (базовий період 2018 рік) з 3 200 грн. до 3 723 грн. (сплата за I-III квартали 2018 року).

1.1.2. Плата за землю (норматив відрахувань до районного бюджету затверджений міською радою у розмірі **19,2** %) – **7 654,4** тис. грн., що на 554,2 тис. грн. більше ніж очікувані надходження за 2017 рік. Розрахунок проводився з урахуванням рішення Криворізької міської ради на 2018 рік щодо ставок земельного податку та плати за оренду землі, збільшення кількості платників та погашення податкового боргу, а саме:

- **земельний податок з юридичних осіб - 1 944,8** тис. грн.;
- **орендна плата з юридичних осіб – 4 563,2** тис. грн.;
- **земельний податок з фізичних осіб – 190,1** тис. грн.;
- **орендна плата з фізичних осіб – 956,3** тис. грн.

1.2. Туристичний збір (зараховується 100% до районного бюджету) - **53,8** тис. грн., що на 11,6 тис. грн. більше ніж очікувані надходження за 2017 рік (2017- рік сплата за I-III квартал, 2018 - сплата за I-IV квартал). Розрахунок проводився з урахуванням середньоквартальних надходжень у 2017 році, у тому числі:

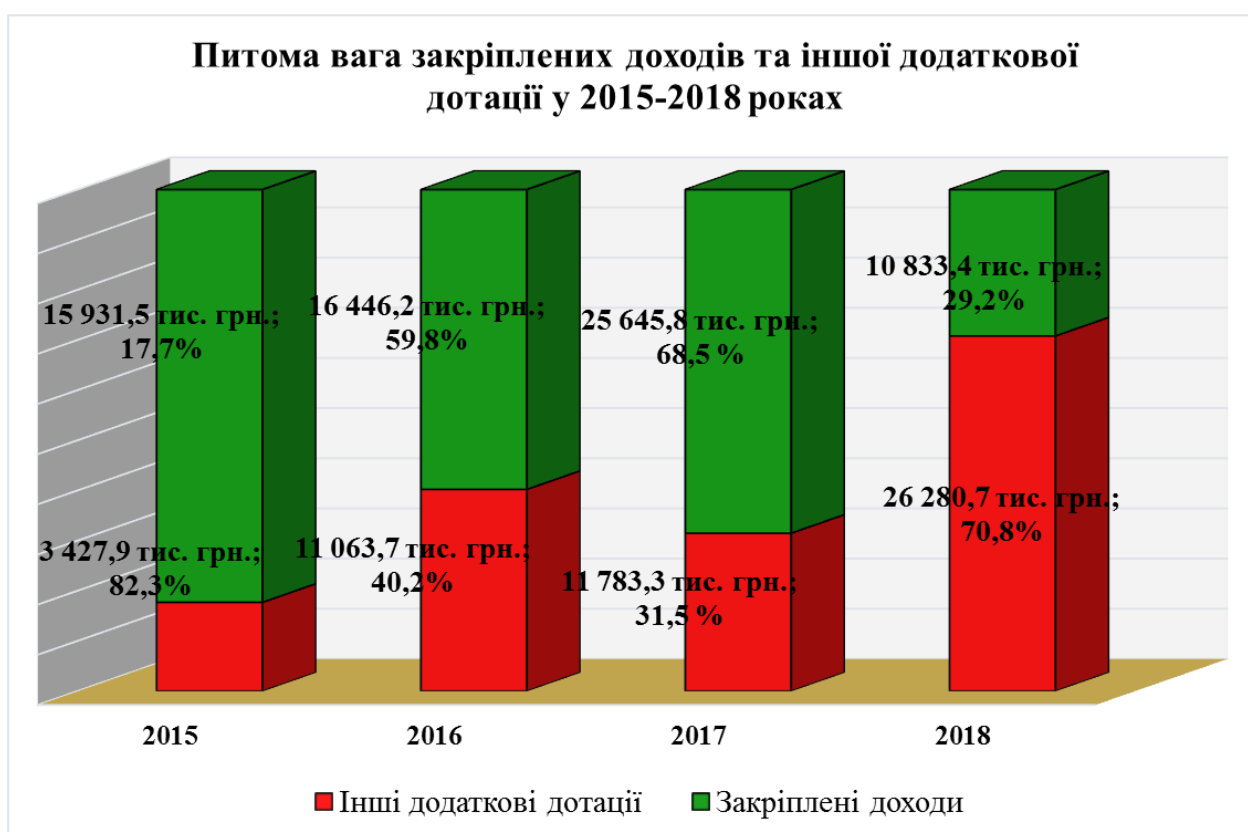
- **туристичний збір, сплачений юридичними особами – 45,6** тис. грн., що на 11,1 тис. грн. більше ніж очікувані надходження за 2017 рік. В районі функціонує два агенти справляння зазначеного збору – Готель «Дружба» та Готель «Раціотель»;

- **туристичний збір, сплачений фізичними особами – 8,2** тис. грн., що на 0,5 тис. грн. більше ніж очікувані надходження за 2017 рік. В районі функціонує два агенти справляння зазначеного збору: ФОП Музика А.С. та ФОП Тимошенко М.В.

2. Адміністративні штрафи та інші санкції (зараховується 100% до районного бюджету) – **13,4** тис. грн., що на 3,6 тис. грн. більше ніж очікувані надходження за 2017 рік.

3. Плата за надання інших адміністративних послуг – **143,8** тис. грн., що на 8,5 тис. грн. більше ніж очікувані надходження за 2017 рік. Розрахунок проводився з урахуванням середньомісячних надходжень у II півріччі 2017 року.

Питому вагу закріплених доходів та дотації за 2015-2016 роки, очікуваних надходжень 2017 року та планових показників на 2018 рік представлено у діаграмі структури доходів районного бюджету (тис. грн.,%).



Доходи **спеціального фонду** районного бюджету обраховано у сумі **163,8 тис. грн.** за рахунок: власних надходжень бюджетних установ (плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з функціональними повноваженнями – 156,5 тис. грн., плата за оренду майна бюджетних установ – 7,3 тис. грн.).

Таким чином, загальний обсяг доходів районного у місті бюджету на 2018 рік обраховано у сумі 316 382,9 тис. грн.

ВИДАТКИ

З метою збалансування бюджету, виходячи із обмежених можливостей ресурсної частини бюджету видаткова частина проекту бюджету на 2018 рік є обмеженою та спрямована на вкрай нагальні потреби.

Розрахунок планових видатків районного бюджету проведено відповідно до вимог Бюджетного кодексу України, з урахуванням проведення заходів, спрямованих на економію бюджетних коштів.

Проект районного бюджету на 2018 рік враховує проведення ефективної бюджетно-податкової політики, дотримання жорсткої фінансової дисципліни, підвищення рівня прозорості та раціональності бюджетного процесу.

При розрахунку проектних показників видатків районного бюджету на 2018 рік враховано в повному обсязі потребу в коштах на:

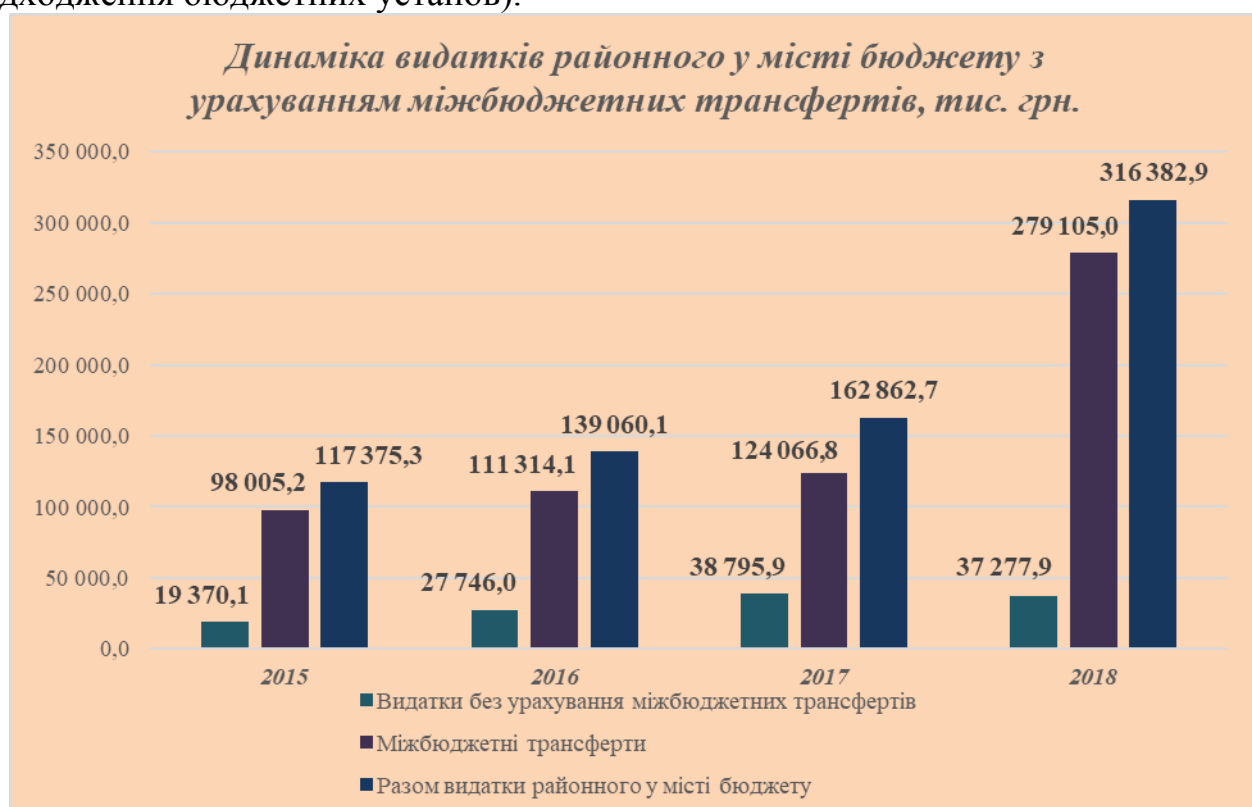
- забезпечення виплати заробітної плати працівникам бюджетної сфери відповідно до чинного законодавства, насамперед обов'язкових виплат та розрахунки за енергоносії і комунальні послуги;

- збереження не менше рівня 2017 року видатків на медикаменти, харчування та інші статті бюджету, пов'язані з утриманням бюджетних установ.

Загальний обсяг видаткової частини бюджету району на 2018 рік складає (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) 316 382,9 тис. грн., з них:

- загальний фонд становить **316 219,1** тис. грн., що на 160 341,6 тис. грн. (або на 102,9 %) більше в порівнянні з показниками 2017 року;

- видатки спеціального фонду становлять **163,8** тис. грн. (власні надходження бюджетних установ).



Обсяг видатків на заробітну плату з нарахуваннями складає 30 593,3 тис. грн. – 82,4 % від загальної суми видаткової частини загального фонду бюджету без урахування субвенцій.

У проекті районного бюджету передбачені кошти на забезпечення:

- підвищення рівня мінімальної заробітної плати з 01.01.2018 – 3 723 грн.
- посадовий оклад працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 01.01.2018 – 1 762 грн.

Сума видатків на оплату праці в порівнянні з 2017 роком збільшується майже на 19,1 % (+ 4 899,7 тис. грн.).

На оплату енергоносіїв і комунальних послуг прогнозу суму видатків обраховано виходячи з фактичного обсягу споживання у 2017 році, з урахуванням економії споживання 5 %, діючих тарифів та корегуючих коефіцієнтів за кожним видом енергоносіїв, а саме:

- на оплату теплопостачання з урахуванням діючого тарифу 2 034,66 грн. за Гкал по КПТМ «Криворіжтепломережа»;
- на оплату водопостачання та водовідведення обраховано виходячи із тарифу 15,2388 грн. за 1 м³;
- на розрахунки за електроенергію обраховано виходячи із тарифу 1,97502 грн. за 1 кВт/г, корегуючий коефіцієнт – 1,1;
- на оплату газу виходячи із тарифу 10,17492 грн. за 1 м³, корегуючий коефіцієнт – 1,09.

Загальна проектна сума видатків на енергоносії та комунальні послуги складає 975,2 тис. грн., що на 299,1 тис. грн. (або на 30,7 %) менше обсягу 2017 року.

На виконання вимог Бюджетного кодексу України проектом рішення передбачено, що розпорядники коштів районного у місті бюджету повинні забезпечити укладання угод за кожною бюджетною установою та закладом щодо споживання енергоносіїв в межах, визначених обґрунтованих лімітів, а також проведення розрахунків за цими видатками, виходячи з обсягів затверджених призначень, не допускаючи будь-якої заборгованості.

На придбання медикаментів передбачені видатки у сумі 0,8 тис. грн., продуктів харчування - 198,8 тис. грн. (розраховано виходячи з діючих норм витрат), що на 49,5 тис. грн. більше ніж у 2017 році.

Складова частина видатків на захищені статі становить – **32 497,0 тис. грн.** або 88,7 % до загального обсягу видатків (без урахування міжбюджетних трансфертів).



На підставі бюджетних запитів, наданих головними розпорядниками бюджетних коштів, пропонуються проектні суми витраток по галузях:

**Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах
КПКВКМБ 0210160**

Обсяг витраток на утримання органів місцевого самоврядування за загальним фондом розраховано у сумі **25 867,1 тис. грн.** що на 4 019,7 тис. грн. більше ніж у 2017 році.

Витатки на заробітну плату з нарахуваннями обраховані у сумі **23 154,9 тис. грн.** відповідно до вимог діючих нормативно-правових актів та Постанови КМУ від 09.03.2006 № 268 «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів» зі змінами.

Витатки на оплату енергоносіїв та комунальних послуг заплановані в сумі **659,1 тис. грн.** з урахуванням діючих тарифів.

Інші поточні витатки (оплата транспортних послуг та послуг зв'язку, передплата періодичної преси, придбання канцелярських товарів, поточний ремонт комп'ютерної техніки та обладнання, витатки на відрядження, тощо) пропонуються виходячи із наявної потреби установи в межах доведених бюджетних показників.

Капітальні витатки (бюджет розвитку) на 2018 рік не передбачені.

На 2018 рік установі передбачені доходи та витатки за **спеціальним фондом за власними надходженнями** в розмірі 5 грн. за здачу в оренду бюджетним організаціям приміщень (0,50 коп. на рік), які будуть спрямовані на придбання канцелярських виробів.

**Підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб
місцевого самоврядування
КПКВКМБ 0210170**

Відповідно до Постанови КМУ від 07.07.2010 № 564 «Про затвердження Положення про систему підготовки, спеціалізації та підвищення кваліфікації державних службовців і посадових осіб місцевого самоврядування» плануються видатки у сумі **77,6 тис. грн.** для навчання та підвищення кваліфікації посадових осіб місцевого самоврядування.

**Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту
КПКВКМБ 0213112**

Передбачаються видатки на виконання Програми реалізації соціального захисту дітей у сумі **112,3 тис. грн.** (більше ніж у 2017 році на 28,1 тис. грн. або 33,4 %), у тому числі:

- проведення районних заходів «Спорт замість вулиць» - 5 500 грн.;
- безкоштовне харчування дітей, які опинились у складних життєвих обставинах – 32 500 грн.;
- проведення заходів до Міжнародного дня захисту дітей «Свято 1 червня» – 7 500 грн.;
- проведення районних заходів до Дня знань – 12 300 грн.;
- проведення районних святкових новорічних заходів – 22 000 грн.;
- перевезення дітей пільгових категорій – 32 500 грн.

**Заходи державної політики із забезпечення рівних прав та
можливостей жінок та чоловіків
КПКВКМБ 0213122**

Передбачаються видатки на проведення заходів державної політики із забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків на загальну суму **7,3 тис. грн.**, у тому числі:

- соціальна акція для багатодітних матерів з нагоди Дня матері – 5 250 грн.;
- круглий стіл для жінок і чоловіків «Про попередження насильства в сім'ї» - 2 000 грн.

**Заходи державної політики з питань сім'ї
КПКВКМБ 0213123**

Передбачається проведення заходів державної політики з питань сім'ї на загальну суму **21,8 тис. грн.**, у тому числі :

- соціальна акція для дітей з багатодітних сімей «Готуємо дітей до школи» - 7 500 грн.;
- проведення районних заходів для багатодітних сімей з нагоди новорічних та різдвяних свят – 14 300 грн.

Інші заходи та заклади молодіжної політики КПКВКМБ 0213133

Передбачається проведення заходів державної політики з питань молоді на загальну суму **18,3 тис. грн.**, у тому числі :

- районна військово-спортивна гра «Довгинцеве мое» – 4 560 грн.;
- акція «За здоровий спосіб життя» до Всесвітніх днів боротьби з тютюнопалінням, наркотиками та їх незаконним обігом – 1 800 грн.;
- проведення районних заходів до Дня молоді – 7 500 грн.;
- акція «Нове покоління без наркотиків та СНІДу» до Всесвітнього дня боротьби зі СНІДом – 1 800 грн.;
- проведення заходів за участю районного осередку громадської організації «Січ» - 1 320 грн.;
- проведення районних заходів у рамках Програми «Нова генерація» м. Кривого Рогу – 1 320 грн.

Організація та проведення громадських робіт КПКВКМБ 0213200

На проведення оплачувальних громадських робіт планується спрямувати **113,6 тис. грн.**, що на 16,2 тис. грн. (або 16,6 %) більше ніж у 2017 році.

Інші заклади та заходи КПКВКМБ 0213230, 0813230

На виконання Програми соціального захисту окремих категорій громадян Довгинцівського району заплановано **646,1 тис. грн.** (менше на 10,5 тис. грн. в порівнянні з плановими показниками 2017 року – 1,6 %), а саме:

- надання матеріальної допомоги мешканцям району – 150 000 грн. (очікуване 2017 - 260 чол. x 500 грн.; 2018 – 300 чол. x 500 грн.);
- надання матеріальної допомоги на поховання – 17 260 грн. (очікуване 2017 - 32 чол., 2018 – 51 чол.);
- компенсаційні виплати власникам автостоянок (суб'єктам господарювання) вартості послуг, що надані безкоштовно, зі зберігання засобів інвалідів – 12 410 грн. (2 чол., на рівні 2017 року);
- придбання солодких подарунків для дітей – інвалідів до новорічних та різдвяних свят – 38 630 грн. (очікуване 2017 - 387 чол. x 80 грн.; 2018 – 387 чол. x 95 грн.);
- адресна допомога на придбання 2-ї тони твердого палива, особам, які відповідно до чинного законодавства мають право на 50 %-у знижку його вартості – 10 010 грн. (9 чоловік – на рівні 2017 року);
- адресна допомога на придбання 2-го балону скрапленого газу особам, які відповідно до чинного законодавства мають право на 50 % знижку його вартості – 1 005 грн. (9 чоловік – на рівні 2017 року);
- надання матеріальної допомоги дітям, хворим на злоякісні новоутворення – 240 000 грн. (20 чоловік щомісяця x 1 000 грн.– на рівні 2017 року);

- матеріальне заохочення керівників органів самоорганізації населення – 155 395 грн. (168 чол. x 350 грн. x 2 рази на рік – на рівні 2017 року);
- одноразова грошова виплата непрацюючим ветеранам праці органів місцевого самоврядування до Дня людини похилого віку – 20 000 грн. (2017 - 39 чол. x 495 грн., 2018 – 50 чол. x 500 грн.);
- оплата банківських та поштових послуг – 1 390 грн.

Інші заклади та заходи в галузі культури і мистецтва КПКВКМБ 0214080

На виконання Програми реалізації культурно-мистецьких заходів державного та місцевого значення заплановано видатки на загальну суму **92,6 тис. грн.** (менше запланованих бюджетних асигнувань 2017 року на 14,2 тис. грн. – 13,3 %), з них :

- проведення військово-патріотичного фестивалю «Солдатська пісня» - 3 000 грн.;
- святкування 74 – ї річниці визволення м. Кривого Рогу від фашистських загарбників – 1 000 грн.;
- проведення концертної програми з нагоди Міжнародного жіночого дня – 2 000 грн.;
- проведення фестивалю народної творчості „Весна Рудани” – 6 000 грн.;
- святкування Дня пам’яті та примирення, Дня Перемоги над нацизмом у Другій Світовій війні – 8 600 грн.;
- святкування 243 – ї річниці з Дня заснування міста Кривого Рогу – 3 000 грн.;
- святкування Дня Конституції України – 1 000 грн.;
- святкування 27 - ї річниці Незалежності України та Свята квітів – 9 000 грн.;
- підведення підсумків огляду – конкурсу, присвяченого Дню Незалежності України – 20 000 грн.;
- святкування Всеукраїнського дня бібліотек – 2 000 грн.;
- святкування визволення України від фашистських загарбників – 1 000 грн.;
- святкування Всеукраїнського дня працівників культури та майстрів народного мистецтва – 2 500 грн.;
- проведення районного конкурсу «Міс осінь» - 4 000 грн.;
- проведення Дня пам’яті жертв голодомору та політичних репресій – 500 грн.;
- проведення фестивалю вокалістів "Кришталева нотка" – 4 000 грн.;
- підготовка та проведення в районі новорічних свят – 10 000 грн.;
- забезпечення квітковою продукцією культурно-мистецьких заходів – 15 000 грн.

**Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення
"Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед
населення регіону
КПКВКМБ 0215061**

На виконання Програми реалізації заходів на розвиток фізичної культури і спорту (проведення турнірних ігор та участь у спортивних змаганнях) планується направити **45,6 тис. грн.** (що на 11,1 тис. грн. більше планових показників 2017 року – 32,2 %), у тому числі на проведення:

- комплексної спартакіади району – **18 100 грн.:**
 - серед колективів підприємств району (5 видів спорту) – 2 600 грн.;
 - серед дітей та підлітків за місцем проживання «Юність - 2018» (5 видів спорту) – 5 100 грн.;
 - серед школярів по програмі шкільних ігор «Олімпійські надії» (14 видів спорту) – 9 050 грн.;
 - серед державних службовців, посадових осіб місцевого самоврядування та депутатів районної в місті ради (5 видів спорту) – 1 350 грн.;
- турніри – **9 000 грн.:**
 - першість району з міні-футболу на кубок воїна-інтернаціоналіста О.Лісового – 1 050 грн.;
 - районний турнір з волейболу серед юнаків, присвячений пам'яті воїна-інтернаціоналіста О.Веклича – 1 050 грн.;
 - відкрита першість району з Кіокушин карате – до «Перше татамі» – 1 000 грн.;
 - відкритий кубок району з автотурнірного спорту «Автоперегонки – 2018» – 1 000 грн.;
 - відкритий турнір району з боротьби греко – римської – 1 000 грн.;
 - відкритий турнір району з важкої атлетики, пам'яті Ю.Ковальова – 1 000 грн.;
 - районний турнір з баскетболу серед юнаків та дівчат на кубок Гурова В.М. – 2 100 грн.;
 - відкритий турнір району з боротьби греко – римської, серед молодших юнаків – 800 грн.
- районні спортивно - масові заходи, присвячені – **18 500 грн.:**
 - підведення підсумків спортивного 2017 року – 2 500 грн.;
 - 74 – й річниці визволення м. Кривого Рогу – 1 000 грн.;
 - Дню захисту дітей – 800 грн.;
 - Дню Олімпійського бігу – 1 500 грн.;
 - Дню молоді – 900 грн.;
 - 27-й річниці Незалежності України – 1 200 грн.;
 - Дню фізичної культури і спорту – 8 500 грн.;
 - Дню захисника України – 1 050 грн.;
 - Дню Збройних Сил України – 1 050 грн.

**Організація благоустрою населених пунктів
Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства
КПКВКМБ 0216030, 0216090**

На виконання Програми реалізації заходів щодо благоустрою та забезпечення оформлення технічної документації на нерухоме майно, визнане відумерлою спадщиною, планується направити **1 871,8 тис. грн.**, (що на 758,4 тис. грн. більше планових показників 2017 року – 68,1 %), а саме:

- придбання та встановлення дорожніх знаків (300 шт.) – 450 000 грн.;
- утримання зупиночних павільйонів (38 шт.) – 410 400 грн.;
- утримання громадської вбиральні (1шт.) – 21 879 грн.;
- поточний ремонт громадських вбиральні – 101 175 грн.;
- утримання дитячих майданчиків (15 шт.) – 312 617 грн.;
- утримання пам'ятників (8 шт.) – 63 335 грн.;
- утримання майданчику для вихову собак (1 шт.) – 18 017 грн.;
- замовлення технічної та земельпорядної документації на окремі об'єкти благоустрою – 390 162 грн.;
- замовлення схем організації дорожнього руху – 62 165 грн.;
- поточний ремонт колесовідбійників – 35 000 грн.;
- оплата за підключення природного газу – 1 500 грн.;
- оплата природного газу для вічних вогнів – 2 550 грн.;
- оформлення технічної документації по об'єктах, які визнані відумерлою спадщиною – 3 000 грн.

На 2018 рік передбачені виплати субсидій та пільг населенню за рахунок субвенцій з державного бюджету, які надходять через міський бюджет на загальну суму 143 669,7 тис. грн., а саме:

- **КПКВКМБ 0813012** «Надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг» - **143 374 100** грн.;
- **КПКВКМБ 0813021** «Надання пільг на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу окремим категоріям громадян відповідно до законодавства» - **47 060** грн.;
- **КПКВКМБ 0813022** «Надання субсидій населенню для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу» - **248 540** грн.

У 2018 році в обсязі видатків загального фонду передбачено **виплати державних соціальних допомог за рахунок субвенцій з державного бюджету, які надходять через міський бюджет у сумі 135 435,3 тис. грн.**, а саме:

- **КПКВКМБ 0813041** «Надання допомоги у зв'язку з вагітністю і пологами» у сумі 1 067 000 грн.;
- **КПКВКМБ 0813043** «Надання допомоги при народженні дитини» у сумі 62 804 550 грн.;
- **КПКВКМБ 0813044** «Надання допомоги на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування» у сумі 7 697 700 грн.;

- **КПКВКМБ 0813045** «Надання допомоги на дітей одиноким матерям» у сумі 24 278 160 грн.;
- **КПКВКМБ 0813046** «Надання тимчасової державної допомоги дітям» у сумі 524 880 грн.;
- **КПКВКМБ 0813047** «Надання допомоги при усиновленні дитини» у сумі 165 120 грн.;
- **КПКВКМБ 0813048** «Надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям» у сумі 19 653 490 грн.;
- **КПКВКМБ 0813049** «Надання державної соціальної допомоги інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам» у сумі 14 878 000 грн.
- **КПКВКМБ 0813080** «Надання допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу» - 2 094 400 грн.;
- **КПКВКМБ 0813220** «Забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування у дитячих будинках сімейного типу, прийомних сім'ях, в сім'ях патронатного вихователя, надання допомоги дітям сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років» - 2 272 000 грн.

Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю
КПКВКМБ 0813104

На утримання *Територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі* передбачаються в бюджеті на 2018 рік бюджетні призначення в сумі **7 936,5 тис. грн.**, що на 909,7 тис. грн. або на 12,9 % більше ніж видатки 2017 року.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями заплановано направити **7 324,9 тис. грн.** (на 954,2 тис. грн. або на 15,0 % більше в порівнянні з плановими показниками 2017 року), що становить 92,3 % від загальної суми передбачених видатків.

Загальний обсяг видатків **на харчування** передбачено у сумі **166,3 тис. грн.** (триразове харчування для контингенту відділення денного перебування з розрахунку 28,0 грн./день/особа). На придбання **медикаментів** передбачено суму видатків у розмірі **0,8 тис. грн.** Інші **поточні видатки** на утримання установи заплановано в сумі **130,9 тис. грн.** (придбання матеріалів для господарських цілей та канцелярського приладдя, оплата послуг зв'язку, утримання транспортних засобів, поточний ремонт комп'ютерної техніки та обладнання, видатки на відрядження, тощо).

Потреба на енергоносії розрахована виходячи з фактичних показників споживання за 2017 рік, потужностей встановленого автономного опалення та діючих тарифів, що забезпечує потребу установи в асигнуваннях на проведення розрахунків за електричну енергію, теплову енергію, водопостачання не допускаючи будь-якої простроченої заборгованості з зазначених послуг. На ці цілі передбачається в бюджеті **313,6 тис. грн.**

На 2018 рік установі передбачені доходи та видатки за спеціальним фондом за власними надходженнями у розмірі **161,2 тис. грн.**, у тому числі за послуги, що надаються установою згідно з функціональними повноваженнями – 156,5 тис. грн., за оренду майна – 4,7 тис. грн., які будуть спрямовані на: нарахування та виплату заробітної плати з нарахуваннями 3 – м соціальним працівникам, які будуть обслуговувати пенсіонерів на платній основі; послуги тепло-, електро- та водопостачання.

**Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю
КПКВКМБ 0813161**

Передбачається здійснення видатків на виплату грошової компенсації на суму **303,6 тис. грн.**, що на 43,8 тис. грн. (на 16,9 %) більше ніж у 2017 році, у тому числі:

- компенсація не працюючим фізичним особам, які постійно надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які нездатні до самообслуговування – 303 450 грн.;
- оплата банківських та поштових послуг – 200 грн.

Винесені на розгляд показники проекту районного у місті бюджету дозволять забезпечити функціонування бюджетних установ району і виконання ними основних функцій, передбачених діючим законодавством, та виконання районних програм, за умови жорсткого контролю, цільового, економного та раціонального використання бюджетних коштів.

Таким чином, пропонується затвердити показники районного у місті бюджету на 2018 рік (з урахуванням міжбюджетних трансфертів):

Обсяг доходів у сумі **316 382,9 тис. грн.**, у тому числі:
за загальним фондом – 316 219,1 тис. грн.;
за спеціальним фондом – 163,8 тис. грн.;

Обсяг видатків у сумі **316 382,9 тис. грн.**, у тому числі:
за загальним фондом – 316 219,1 тис. грн.;
за спеціальним фондом – 163,8 тис. грн.

Начальник фінансового відділу

Я.Зубко